

**INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE FINANZAS**

**SALDO EN EFECTIVO EN CAJA Y BANCO
AL 31 DE AGOSTO DE 2021
(EN BALBOAS)**

CODIGO	DESCRIPCION	NUMERO DE CUENTA BANCARIA	SALDO
10.01.01	Efectivo en caja		1,019,365
TOTAL CUENTAS DEL FONDO DE OPERACION			<u>22,289,390</u>
10.21.01	Renta Acueducto	10000011765	5,109,429
	Renta Acueducto - CUT	200826600745	10,514,791
10.21.02	IDAAN-Planilla	10000009373	37,669
	IDAAN-Planilla - CUT	200826600743	2,411,072
10.21.05	Depósito en Garantía	10000009300	67,062
	Depósito en Garantía - CUT	200826600742	601,419
	Cuenta ACP - CUT		3,547,948
TOTAL CUENTA DEL FONDO DE INVERSIONES			<u>31,380,175</u>
10.22.01	Programa de Inversiones	10000010098	8,375,905
	Programa de Inversiones - CUT	200826600744	21,085,016
	Gestión Operativa BID - CUT	200826600872	1,919,254
Menos:	Sumas a transferir en concepto de Tasa de Aseo		<u>2,031,909</u>
GRAN TOTAL CUENTAS IDAAN			<u><u>52,657,021</u></u>
ADMINISTRADORAS DE FONDOS			<u>38,214,309</u>
	Caja de Ahorros-Segundo Fideicomiso-IDAAN	01-05-016582-8	2,683,405
	Caja de Ahorros-Primer Fideicomiso-IDAAN	01-01-0123-033-3	3,781,697
	FIDUCIARIA LAFISE, S.A. (Administradora de Fondos)		3,881,955
	CAJA DE AHORROS (Administradora de Fondos)		27,867,252

**IDAAN - FLUJO DE CAJA - AL 31 DE AGOSTO DE 2021
EN BALBOAS**

DESCRIPCION	FLUJO DE CAJA	
	EJ. FINANC. MES DE AGOSTO	EJ. FINANC. ACUM. DE AGOSTO
1- Saldo inicial en Caja al 1-1-2021		40,415,537
Saldo inicial en Caja al 31-7-2021	42,602,129	
Más: Efectivo en Caja al 31-7-2020	1,019,365	1,019,365
Ajustes +- El saldo inicial acumulado según Conciliación Bancaria al 31-7-2021	1,413,043	(87,162,083)
Saldo inicial en caja ajustado.	45,034,537	(45,727,181)
2- INGRESOS TOTALES	30,143,440	210,362,476
3- INGRESOS CORRIENTES	20,182,557	95,725,643
A. RENTA DE ACTIVOS		
a) VENTA DE BIENES	6,083,458	36,069,766
b) Vigencia Expirada (Agua)	775,201	15,688,151
B. TASA Y DERECHOS	956	9,735
C. INGRESOS VARIOS	0	0
D. OTROS INGRESOS VARIOS	855,011	7,206,715
E. SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1,470,027	10,949,074
F. TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	0	1,802
G. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10,997,903	25,800,400
6- GASTOS CORRIENTES	14,829,702	77,125,025
A. GASTOS OPERACIONALES	<u>14,829,702</u>	<u>77,125,025</u>
Servicios Personales 2021	3,531,242	23,562,360
Devengado 2020	0	1,118,870
Servicios No Personales 2021	5,759,182	18,931,970
Devengado 2020	0	7,755,996
Materiales y Suministros 2021	846,431	4,366,674
Devengado 2020	0	1,368,801
Compra de Agua 2021	4,692,848	19,018,797 *
Devengado 2020	0	1,001,559
7- SALDO CORRIENTE	5,352,855	95,120,643
8- INGRESOS DE CAPITAL	9,960,883	114,636,833
A. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	9,960,883	114,636,833 **
B. CRÉDITO EXTERNO (CAF II)	0	0
C. CRÉDITO EXTERNO (BIRF)	0	0
D. CRÉDITO EXTERNO (CAF I)	0	0
9- GASTOS DE CAPITAL	5,659,346	109,341,366
Pagos y Transferencias 2021	5,078,813	42,017,707
Devengado 2020	580,533	67,323,658
10- SUPERAVIT O DEFICIT	54,688,929	54,688,929
11- FINANCIAMIENTO BID	0	0
12- LINEA DE CREDITO	0	0
13- AJUSTES +- Suma pendiente por Transferir - Aseo	-2,031,909	-2,031,909
SALDO FINAL EN CAJA	52,657,021	52,657,021

Visto Bueno: DIRECTOR DE FINANZAS

* Del total pagado en Compra de Agua, la suma de B/.8,599,639.73 corresponde a Facturas de la Autoridad del Canal de Panamá (ACP) debitadas financieramente (sin partida presupuestaria).

** Transferencia de Capital Vigencia 2020 por la suma de B/.69,177,188.00.

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE FINANZAS

CUADRO 1

BALANCE PRESUPUESTARIO - INGRESOS

DETALLE	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO ago-21
Saldo inicial en caja de Capital	0	0	0	0
I. INGRESOS CORRIENTES	<u>148,696,511</u>	<u>144,720,214</u>	<u>92,222,414</u>	<u>95,725,643</u>
A. No Tributarios	148,696,511	144,720,214	92,222,414	95,725,643
Ingresos vig. corriente	135,457,179	131,480,882	80,225,992	80,037,492
Ingresos vig. expirada	13,239,332	13,239,332	11,996,422	15,688,151
1. Renta de Activos	42,424,841	42,424,841	26,076,291	36,069,766
c. Venta de Bienes	42,424,841	42,424,841	26,076,291	36,069,766
2. Transferencias	73,991,407	70,015,110	41,405,690	25,800,400
a. Gobierno Central	73,991,407	70,015,110 *	41,405,690	25,800,400
3. Contribución por Mejoras	10,049	10,049	7,049	9,735
a. Valorización	10,049	10,049	7,049	9,735
4. Otros Ingresos Varios	8,157,666	8,157,666	5,505,106	7,206,715
c. Otros	8,157,666	8,157,666	5,505,106	7,206,715
5. Vigencias Expiradas (Agua)	13,239,332	13,239,332	11,996,422	15,688,151
6. Servicio de Alcantarillado	10,873,216	10,873,216	7,231,856	10,949,074
7. Tratamiento de Aguas Residuales	0	0	0	1,802
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENT	0	0	0	0
a. Crédito Adicional	0	0	0	0
II. INGRESOS DE CAPITAL	<u>191,689,673</u>	<u>165,519,509</u>	<u>134,751,458</u>	<u>76,548,203</u>
A. Recursos del Crédito	0	0	0	0
B. Otros Recursos de Capital	191,689,673	165,519,509	134,751,458	76,548,203
1. Transferencias	191,689,673	165,519,509	134,751,458	76,548,203
a. Gobierno Central	149,689,673	123,519,509 **	98,961,688	45,459,645
a.1 CUT	0	0	0	0
b. Crédito Externo - Préstamos	42,000,000	42,000,000	35,789,770	31,088,558
C. Recursos del Patrimonio	0	0	0	0
TOTAL DE INGRESOS	<u>340,386,184</u>	<u>310,239,723</u>	<u>226,973,872</u>	<u>172,273,845</u>

* Traslado Interinstitucional para el MIDES y el IMA.

** Traslado Interinstitucional para el MIDES, IMA y DAS.

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE FINANZAS

ANEXO 1.A

RECAUDACION Y APOORTE DEL SECTOR PUBLICO CORRESPONDIENTE AL 31 DE AGOSTO DE 2021

DETALLE	TOTAL ESTIMADO	REAL	DIFERENCIA	GOBIERNO CENTRAL		ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	
				ESTIMADO	RECAUDADO	ESTIMADO	RECAUDADO
INGRESO NO TRIBUTARIO							
INGRESOS CORRIENTES	<u>51,017,030</u>	<u>37,122,581</u>	<u>(13,894,449)</u>	<u>47,847,423</u>	<u>34,466,301</u>	<u>3,169,607</u>	<u>2,656,280</u>
TARIFA DE AGUA	<u>49,522,330</u>	<u>35,071,899</u>	<u>(14,450,431)</u>	<u>46,778,470</u>	<u>32,967,265</u>	<u>2,743,860</u>	<u>2,104,633</u>
Vigencia corriente	6,430,366	6,036,502	(393,864)	4,124,896	4,483,052	2,305,470	1,553,450
Vigencia Expirada	1,686,274	3,234,997	1,548,723	1,247,884	2,683,814	438,390	551,183
Casos Sociales	<u>41,405,690</u>	<u>25,800,400</u>	<u>(15,605,290)</u>	<u>41,405,690</u>	<u>25,800,400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Vigencia Corriente	41,405,690	25,800,400	(15,605,290)	41,405,690	25,800,400	0	0
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
OTROS INGRESOS	<u>554,979</u>	<u>552,600</u>	<u>(2,379)</u>	<u>355,192</u>	<u>398,864</u>	<u>199,787</u>	<u>153,736</u>
Vigencia Corriente	554,979	552,600	(2,379)	355,192	398,864	199,787	153,736
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
ALCANTARILLADO	<u>939,721</u>	<u>1,498,083</u>	<u>558,362</u>	<u>713,761</u>	<u>1,100,172</u>	<u>225,960</u>	<u>397,911</u>
Vigencia Expirada	0	0	-	0	0	0	0
INGRESOS DE CAPITAL	<u>134,751,458</u>	<u>76,548,203</u>	<u>0</u>	<u>134,751,458</u>	<u>76,548,203</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Inversiones	98,961,688	45,459,645	0	98,961,688	45,459,645	0	0
Crédito Externo - Bancos	35,789,770	31,088,558	0	35,789,770	31,088,558	0	0
GRAN TOTAL DE INGRESOS	<u>185,768,488</u>	<u>113,670,784</u>	<u>(13,894,449)</u>	<u>182,598,881</u>	<u>111,014,504</u>	<u>3,169,607</u>	<u>2,656,280</u>

INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES
DIRECCIÓN DE FINANZAS
INGRESOS CORRIENTES POR CONCEPTO Y SECTOR
(EN BALBOAS)

ago-21

DESCRIPCION	PRESUPUESTO			
	LEY	MODIFICADO	ESTIMADO	EJECUTADO
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	<u>148,696,511</u>	<u>144,720,214</u>	<u>92,222,374</u>	<u>95,725,643</u>
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	<u>148,696,511</u>	<u>144,720,214</u>	<u>92,222,374</u>	<u>95,725,643</u>
VIGENCIA CORRIENTE	135,457,179	131,480,882	80,225,942	80,037,492
VIGENCIA EXPIRADA	13,239,332	13,239,332	11,996,432	15,688,151
APORTE DEL ESTADO - FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0
Ingreso de Inversion - Terreno	0	0	0	0
<u>INGRESOS CORRIENTES Agua</u>	<u>116,416,248</u>	<u>112,439,951</u>	<u>67,481,941</u>	<u>61,870,166</u>
Particular	32,911,931	32,911,931	19,645,885	30,033,264
Gobierno Central	6,102,246	6,102,246	4,124,896	4,483,052
Entidades Autónomas	3,410,664	3,410,664	2,305,470	1,553,450
Transf. Corrientes Gobierno Central	73,991,407	70,015,110	41,405,690	25,800,400
<u>INGRESOS CORRIENTES T.V</u>	<u>10,049</u>	<u>10,049</u>	<u>7,049</u>	<u>9,735</u>
Particular	10,049	10,049	7,049	9,735
Gobierno Central	0	0	0	0
Entidades Autónomas	0	0	0	0
<u>OTROS INGRESOS VARIOS</u>	<u>8,157,666</u>	<u>8,157,666</u>	<u>5,505,135</u>	<u>7,206,715</u>
Particular	7,336,616	7,336,616	4,950,156	6,654,115
Gobierno Central	525,472	525,472	355,192	398,864
Entidades Autónomas	295,578	295,578	199,787	153,736
<u>OTROS INGRESOS DE VIG.EXPIR.</u>	<u>13,239,332</u>	<u>13,239,332</u>	<u>11,996,432</u>	<u>15,688,151</u>
<u>AGUA</u>	<u>13,239,332</u>	<u>13,239,332</u>	<u>11,996,432</u>	<u>15,688,151</u>
Particular	11,320,962	11,320,962	10,310,158	12,453,154
Gobierno Central	1,419,594	1,419,594	1,247,884	2,683,814
Entidades Descentralizadas	498,776	498,776	438,390	551,183
<u>SERVICIO DE ALCANTARILLADO</u>	<u>10,873,216</u>	<u>10,873,216</u>	<u>7,231,817</u>	<u>10,949,074</u>
Particular	9,418,086	9,418,086	6,292,096	9,450,991
Gobierno Central	1,105,171	1,105,171	713,761	1,100,172
Entidades Autónomas	349,959	349,959	225,960	397,911
<u>ALCANTARILLADO VIG. EXPIR.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>TRATAMIENTO DE AGUAS RESID.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1,802</u>
Aportes del Estado - Funcionamiento	0	0	0	0

INSTITUCION: I.D.A.A.N. DESCRIPCION	ANEXO - RECURSOS DE CAPITAL			
	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO ESTIMADO	PRESUPUESTO EJECUTADO
<u>1. TRANSF. GOBIERNO CENTRAL</u>	<u>149,689,673</u>	<u>123,519,509</u>	<u>98,961,688</u>	<u>45,459,645</u>
2.1 Gobierno Central	149,689,673	123,519,509	98,961,688	45,459,645
2.1.1 CUT	0	0	0	0
<u>2. CREDITO EXTERNO</u>	<u>42,000,000</u>	<u>42,000,000</u>	<u>35,789,770</u>	<u>31,088,558</u>
<u>TOTAL INGRESOS DE CAPITAL</u>	<u>191,689,673</u>	<u>165,519,509</u>	<u>134,751,458</u>	<u>76,548,203</u>

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
DIRECCION DE PRESUPUESTO DE LA NACION
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS SEGUN SU OBJETO
EN BALBOAS

INSTITUCION: INSTITUTO DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS NACIONALES

ago-21

CODIGO	OBJETO DEL INGRESO	PRESUPUESTO LEY	PRESUPUESTO MODIFICADO	ASIGNADO ACUMULADO	EJECUTADO ACUMULADO	FACTURACION ACUMULADA	INGRESO MENSUAL	
							RECAUDADO	FACTURADO
T O T A L		340,386,184	310,239,723	226,973,872	172,273,845	80,253,253	56,714,663	9,979,509
1	Ingresos Corrientes	<u>148,696,511</u>	<u>144,720,214</u>	<u>92,222,414</u>	<u>95,725,643</u>	<u>80,253,253</u>	<u>20,182,771</u>	<u>9,979,509</u>
1.2	Ingresos Tributarios	148,696,511	144,720,214	92,222,414	95,725,643	80,253,253	20,182,771	9,979,509
1.2.1	Renta de Activos	42,424,841	42,424,841	26,076,291	36,069,766	53,921,695	6,083,458	6,752,087
1.2.1.3	Ingresos por V. de Bienes	42,424,841	42,424,841	26,076,291	36,069,766	53,921,695	6,083,458	6,752,087
1.2.1.3.07	A G U A	42,424,841	42,424,841	26,076,291	36,069,766	53,921,695	6,083,458	6,752,087
1.2.3	Transferencias Casos Soc.	73,991,407	70,015,110	41,405,690	25,800,400	10,786,931	10,997,903	1,331,805
1.2.3.1.	Gobierno Central	73,991,407	70,015,110	41,405,690	25,800,400	10,786,931	10,997,903	1,331,805
1.2.3.1.12	Ministerio de Salud	73,991,407	70,015,110	41,405,690	25,800,400	10,786,931	10,997,903	1,331,805
1.2.5.	Contrib. de Mejoras	10,049	10,049	7,049	9,735	176	956	13
1.2.5.0	Contrib. de Mejoras	10,049	10,049	7,049	9,735	176	956	13
1.2.5.0.01	Tasa de Valorización	10,049	10,049	7,049	9,735	176	956	13
1.2.6	Ingresos Varios	21,396,998	21,396,998	17,501,528	22,894,866	1,832,799	1,630,212	188,095
1.2.6.0.1	Vigencia Expirada	13,239,332	13,239,332	11,996,422	15,688,151	0	775,201	0
1.2.6.0.9	Otros Ingresos Varios	8,157,666	8,157,666	5,505,106	7,206,715	1,832,799	855,011	188,095
1.2.4	Servicio de Alcantarillado	10,873,216	10,873,216	7,231,856	10,949,074	13,711,652	1,470,027	1,707,510
	Tratamiento de Aguas Resid.	0	0	0	1,802	142	213	0
	Aporte del Estado - Func.	0	0	0	0	0	0	0
	Ingreso de Inv. - Terreno	0	0	0	0	0	0	0
2.	Ingresos de Capital	<u>191,689,673</u>	<u>165,519,509</u>	<u>134,751,458</u>	<u>76,548,203</u>	<u>0</u>	<u>36,531,892</u>	<u>0</u>
2.1	Recursos del Patrimonio	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2.1.4.4.01	Valores Públicos (Pagaré)	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	Recursos del Crédito	<u>42,000,000</u>	<u>42,000,000</u>	<u>35,789,770</u>	<u>31,088,558</u>	<u>0</u>	<u>26,571,009</u>	<u>0</u>
2.2.2	Crédito Externo	42,000,000	42,000,000	35,789,770	31,088,558	0	26,571,009	0
2.2.1	Org. Intern. de Financ.	42,000,000	42,000,000	35,789,770	31,088,558	0	26,571,009	0
2.2.1.15	CAF - IDAAN	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.38	BID 3002-/OC/PN/IDAAN	15,000,000	15,000,000	12,667,000	9,948,288	0	9,948,288	0
2.2.1.27	CAF II-PAYSAN-IDAAN	20,000,000	20,000,000	17,105,892	21,140,270	0	16,622,722	0
2.2.1.60	BANCO MUNDIAL 7877-PA	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.67	BID 2367/OC/PN-IDAAN	0	0	0	0	0	0	0
2.2.1.	BID III 4434/oc-pn #IDAAN	7,000,000	7,000,000	6,016,878	0	0	0	0
2.2.2.3.	Proveedores	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2.3..11	Proveedores Varios	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Otros Ingresos de Capital	<u>149,689,673</u>	<u>123,519,509</u>	<u>98,961,688</u>	<u>45,459,645</u>	<u>0</u>	<u>9,960,883</u>	<u>0</u>
2.3.2	Transferencia de Capital	149,689,673	123,519,509	98,961,688	45,459,645	0	9,960,883	0
2.3.2.1.	Gobierno Central	0	0	0	0	0	0	0
2.3.2.1.12	Ministerio de Salud	149,689,673	123,519,509	98,961,688	45,459,645	0	9,960,883	0
	Cuenta Única del Tesoro	0	0	0	0	0	0	0
2.4.2.0.01	Saldo en caja de Capital	0	0	0	0	0	0	0

